

**PROYECTO SUCRE CIUDAD  
UNIVERSITARIA**

**UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

**RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN**  
**SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LA LABOR DEL**  
**COMITÉ DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO**

**RESOLUCIÓN N° CGE/112/2022**  
**Y SU PROCEDIMIENTO: RESOLUCIÓN N° CGE/114/2022**

**INFORME N° IAI/PSCU/05/2023**



## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IAI/PSCU/05/2023, relativo al "*Relevamiento de Información sobre el cumplimiento de la labor efectuada por el Comité de Seguimiento de Control Interno, Resolución N° CGE/112/2022 y su procedimiento: Resolución N° CGE/114/2022*"; efectuada en cumplimiento del Artículo Segundo, numeral III de la Resolución N° CGE/112/2022 de fecha 21 de diciembre emitida por la Contraloría General del Estado.

El objetivo fue el de verificar el cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 y su procedimiento, mismo que está contenido en la Resolución N° CGE/114/2022, ambos de fecha 21 de diciembre de 2022, relacionado con la labor del Comité de Seguimiento de Control Interno y proceder a la categorización de la Entidad como entidad de probable riesgo alto, medio o bajo, según corresponda.

En consideración de los "*Elementos*" citados en el Artículo Segundo, numeral I, segundo párrafo de la Resolución N° CGE/112/2022 de fecha 21 de diciembre, el objeto del relevamiento estuvo constituido por toda la información y documentación correspondiente al periodo 2022, proporcionada por el Comité de Seguimiento de Control Interno, mediante nota con cite: PSCU CCI/003/2023 de fecha 12 de junio.

En consideración de los resultados obtenidos, mismos que se encuentran plasmados en el informe N° IAI/PSCU/05/2023, en el acápite 2 "*Resultados de la Verificación*", se concluye que la Entidad a través de su Máxima Autoridad Ejecutiva y del Comité de Seguimiento de Control Interno, no cumplió a cabalidad con la Resolución N° CGE/112/2022 y su procedimiento aprobado mediante Resolución N° CGE/114/2022, ambos de fecha 21 de diciembre de 2022.

Asimismo, en consideración de la documentación que cursa en la Entidad y en función de los "*Elementos*" contenidos en el Artículo Segundo, numeral I, segundo párrafo de la Resolución N° CGE/112/2022 de fecha 21 de diciembre, se determinó que el "*Grado de Cumplimiento*" alcanzó a 50,00.- puntos, por lo que la entidad fue categorizada como "**ENTIDAD DE PROBABLE RIESGO MEDIO**".

Sucre, junio de 2023

  
Lic. Angelica V. Espada Gareca  
TITULAR AUDITORIA INTERNA  
PROYECTO SUCRE CIUDAD UNIVERSITARIA  
REG. CAUCH-768CAUB-6528